

关于南京港股份有限公司 2021 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项说明

天衡专字(2022)00332 号



0000202204005427  
报告文号：天衡专字[2022]00332号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

**关于南京港股份有限公司 2021 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

天衡专字(2022)00332 号

南京港股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京港股份有限公司（以下简称“南京港股份公司”或“贵公司”）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了天衡审字(2022)00376 号标准审计报告。在此基础上，我们审计了后附的贵公司管理层编制的 2021 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。

**一、对报告使用者和使用目的的限定**

本报告仅供南京港股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为南京港股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解贵公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

**二、管理层的责任**

南京港股份公司管理层的责任是设计、执行和维护和列报汇总表有关的内部控制，并提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告（2022）26 号）和深圳证券交易所《深交所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上（2022）26 号）的有关要求编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假陈述、误导性陈述或重大遗漏。

**三、注册会计师的责任**

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对上述汇总表进行审核并发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计及审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对我们是否发现任何事项使我们相信上述汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容存在不一致的情况获取合理保证。

在对财务报表执行审计的基础上，我们对上述情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

#### 四、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

附件一：南京港股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：

中国注册会计师：



附件一：

南京港股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：南京港股份有限公司

人民币单位：万元

资金占用方类别	资金往来方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
合计										
其他关联资金往来										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	南京通海集装箱航运有限公司	受同一母公司控制	应收账款	200.83	1,121.60		1,282.44	40.00	本集团向该关联方提供集装箱中转及房屋出租服务	经营性往来
大股东及其附属企业	南京港龙潭天字码头有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	67.51	341.24		373.15	35.60	本集团向该关联方提供供电、堆场出租服务	经营性往来
大股东及其附属企业	南京港 (集团) 有限公司第二港务公司	受同一母公司控制	其他应收款	26.81	6.33		33.14		本集团向该关联方提供箱修、装卸服务	经营性往来
大股东及其附属企业	江苏远洋新世纪货运代理有限公司	受江苏省港口控制	应收账款	560.69	2,153.59		2,397.75	316.53	本集团向该关联方提供集装箱中转及房屋出租服务	经营性往来



南京港股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：南京港股份有限公司

人民币单位：万元

资金占用类别	资金往来方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	太仓港集装箱海运有限公司	受江苏省港口控制	应收账款	55.77	800.13		854.83	1.07	本集团向该关联方提供集装箱中转服务	经营性往来
大股东及其附属企业	江苏省港口集团物流有限公司	受江苏省港口控制	应收账款		97.32		75.23	22.09	本集团向该关联方提供集装箱中转、场地使用及转供电服务	经营性往来
大股东及其附属企业	南京港(集团)有限公司新生圩港务分公司	受同一母公司控制	应收账款	-	77.93		29.27	48.65	本集团向该关联方提供集装箱中转、拆装箱服务	经营性往来
大股东及其附属企业	南京港(集团)有限公司	公司母公司	其他应收款		10.00			10.00	本集团向该关联方支付的保证金	经营性往来
前大股东附属企业	南京港港务工程有限公司	原为受同一母公司控制的企业, 2018 年 7 月后为母公司重要联营企业	应收账款	67.34	242.98		181.95	128.37	本集团向该关联方提供库场使用及转供电	经营性往来
上市公司及其附属企业	南京港龙潭集装箱有限公司(简称“龙集公司”)	控股子公司[注 1]	长期应收款	18,389.88			859.73	18,389.88	本公司使用募集资金投入控股子公司龙集公司	非经营性往来



南京港股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：南京港股份有限公司

人民币单位：万元

资金占用方类别	资金往来方名称	占用方与上市公司之间的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附属企业	中化扬州石化码头仓储有限公司	联营企业	应收股利	226.71	665.69		892.40		联营企业股利分配	非经营性往来
合计				19,595.54	5,516.81	859.73	6,979.89	18,992.20		
总计				19,595.54	5,516.81	859.73	6,979.89	18,992.20		

公司法定代表人：熊俊

主管会计工作负责人：邓基柱

会计机构负责人：干亚平

注 1：子公司龙集公司使用本公司募集资金利率参考中国人民银行公布的一年期贷款基准利率，报告期内本公司已收到龙集公司使用募集资金利息。



姓 名 魏晋华  
 Full name 男  
 性 别  
 Sex 1977-03-03  
 出生日期  
 Date of birth 天衡会计师事务所(特殊普  
 通合伙)  
 工作单位  
 Working unit  
 身份证号码 320681197704045416  
 Identity card No.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 it is renewed.



证书编号 320681197704045416  
 No. of Certificate  
 批准注册协会 江苏省注册会计师协会  
 Authorizing Institute of CPA  
 发证日期 2025 年 12 月 12 日  
 Date of Issuance

2025.12.16



姓名 倪延浩  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1986-12-31  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天衡会计师事务所有限公司  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 320924198612316913  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效  
 This certificate is valid for whom 证书编号: 320000100154

01546 (320000100154)  
 证书编号: 320000100154  
 有效期至: 2019年12月31日  
 江苏省注册会计师协会

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 3201051130747

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Authorized Institute of CPA  
 证书编号: 320000100154  
 有效期至: 2019年12月31日  
 Date of Expiry: 2019 年 12 月 31 日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202202220077



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

执行事务合伙人 余瑞玉

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022年02月22日

证书序号: NO.010731

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

二〇一一年十二月一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28

